

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «Строй-регион» (ООО «Строй-регион»)
ИНН 7452139120, КПП 745201001, ОГРН 1177456004220

Адрес: 454081, Челябинская область, г. Челябинск, ул. Героев Танкограда, д.33, офис 304

1. Общая информация об организации

ООО «Строй-регион» является коммерческой организацией, создана и действует в соответствии с законодательством российской федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерия (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Капитал и расчеты с участниками

Уставной капитал Общества составляет 10000,00 рублей и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Асрян Смбат Гришаевич, доля участия -100 процентов.

В 2025 году дивиденды не выплачивались.

3. Органы управления

Единоличный исполнительный орган- директор Мардян Карен Аванесович (Решения №5 от 08.11.2023 года до 10.11 2028 года).

Главный бухгалтер – Мардян Карен Аванесович.

4. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности общества по ОКВЭД:

41.20 – строительство жилых и не жилых зданий;

49.42 – предоставление услуг по перевозкам;

77.32 – аренда и лизинг строительных машин и оборудования;

46.73.6 – торговля оптовая прочими строительными материалами.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

5. Учетная политика

Учетная политика ООО «Строй-регион» утверждена приказом директора Мардян К.А. № 12 от 30.12.2024г.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1 С: предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

6. В отчетном году выручка составила:

- по основному виду деятельности-128566098,00 рублей;
- по прочим видам деятельности-37768261,00 рублей;
- Прочие доходы-141901,00 рублей;
- доходы в виде процентов любого вида -141902,00 рублей.

7. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы»

Стоимость покупных товаров формируется из цены приобретения товаров, установленной условиями договора и уплаченной поставщику. При реализации покупных товаров для определения их стоимости организация отписывает товар на основании договора и спецификации в которой оговорена цена данного товара с покупателем.

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п.32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов общество отображает материалы. Товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

На 31.12.2025год запас материалов на производственные нужды составляет на сумму – 2469376,00 рублей;

Остаток товара, предназначенных на реализацию составляет на сумму – 18676625,00 рублей.

8. Дебиторская и кредиторская задолженности на 31.12.2025год составляет:

- ДТ задолженность -36342075,00 рублей;

- КТ задолженность -59375771,00 рублей;
- задолженность по кредитам -1230414,00;
- задолженность по заработной плате отсутствует.

9. Объяснение расхождения по отчету о движении денежных средств с отчетом о финансовых результатах.

Расхождения между отчетом о финансовых результатах и отчетом о движении денежных средств объясняется тем, что по расчетному счету проходили средства по депозитам.

10. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100000 рублей, при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

ООО "Строй-регион"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 01 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Основные средства						
01	11 141 658,33		6 083 333,33		17 224 991,66	
AUDI A6	3 716 666,67				3 716 666,67	
Легковой автомобиль GEELY TUGELLA	3 141 658,33				3 141 658,33	
Фронтальный погрузчик LIU GONG LC G835H	4 283 333,33				4 283 333,33	
Экскаватор KOMATSU PC75097			6 083 333,33		6 083 333,33	
Итого	11 141 658,33		6 083 333,33		17 224 991,66	

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету в соответствии с классификатором №1.

- Сумма начисленной амортизации в отчетном году составила-1477840,00 рубль;
- Остаточная стоимость ОС на 31.12.2025г. составляет -11585484,00 рублей;

Переоценка основных средств Обществом не производится.

11. Аренда

Общество пользуется офисом по договору аренды №38 нежилым помещением от 01.01.2025 года.

Предмет аренды – нежилое помещение, расположенное по адресу: Челябинская область, г. Челябинск, ул. Героев Танкограда, д. 33, офис 304.

12. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской(финансовой) отчетности общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет об изменении капитала;

-отчет о движении денежных средств;

-пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

13. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская(финансовая) отчетность подписана 25 марта 2026 года.

Директор

ООО «Строй-регион»

Мардян К.А.

Главный бухгалтер

Мардян К.А.